

Désignation de l'entreprise : _____

Néant ☐ *

Exercice N, clos le : _____

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WA

Rémunération du travail
(entreprises à l'IR)

{ de l'exploitant ou des associés
de son conjoint

moins part déductible*

à réintégrer :

WB

WC

Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)

WD

Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles

WE

Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*

WF

Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)

WG

Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*

WI

Amendes et pénalités (nature : _____)

WJ

Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)

I7

Quote-part Bénéfices réalisés par une société
de personnes ou un GIE

WL

Résultats bénéficiaires visés
à l'article 209 B du CGI

L7

K7

Moins-values
nettes
à
long terme

{ — imposées aux taux de 15 % ou de 16,5 %
(16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)
— imposées aux taux de 0 %

I8

ZN

Fraction imposable des plus-values réalisées au
cours d'exercices antérieurs*

{ — Plus-values nettes à court terme

— Plus-values soumises au régime des fusions

WN

WO

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)

XR

Réintégrations diverses à
détailler sur feuillet séparé

{ dont : Intérêts excédentaires
(art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)

SU

Zones d'entreprises*
(activité exonérée)

SW

Quote-part de 5 % des
plus-values à taux zéro

M8

WQ

TOTAL I

WR

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*

WT

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)

WU

Plus-values
nettes à
long terme

{ — imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)
— imposées au taux de 0 %
— imposées au taux de 16,5 %
— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures
— imputées sur les déficits antérieurs

WV

WH

WP

WW

XB

Autres plus-values imposées au taux de 16,5 %

I6

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*

WZ

Régime des sociétés mères et des filiales *
Produit net des actions et parts d'intérêts : { quote-part des frais et charges restant imposable,
à déduire des produits nets de participations

XA

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.

ZY

Majoration d'amortissement*

XD

Abattement sur
le bénéfice
et exonérations*
Entreprises nouvelles - (Reprise
d'entreprises en difficultés 44 septies)

K9

Entreprises nouvelles
44 septies

L2

Jeunes entreprises innovantes
(art. 44 sexies A)

L5

Pôle de compétitivité
(art. 44 undecies)

L6

Société investissements
immobiliers cotées
(art. 44 sexies A)

K3

Zone franche Corse
(art. 44 decies)

Q7

Zone franche urbaine
(art. 44 octies et octies A)

QV

Basin d'emploi à
redynamiser (art. 44 duodécies)

IF

XF

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)

XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé { dont créance dérogée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)

ZI

XG

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

XH

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :

{ — bénéfice (I moins II)

— déficit (II moins I)

XI

XJ

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)

ZL

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)

XL

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

XN

XO

Désignation de l'entreprise : _____

Néant ☐ *

Exercice N, clos le : _____

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WA

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés				WB
		de son conjoint		moins part déductible*		à réintégrer : WC
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)					WD
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					WE
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*					WF
	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)					WG
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*					WI
	Amendes et pénalités (nature :)					WJ
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					17

WB

WC

WD

WE

WF

WG

WI

WJ

I7

Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	
------------	---	----	--	--	----	--

K7

RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes à long terme	— imposées aux taux de 15 % ou de 16,5 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
		— imposées aux taux de 0 %			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	— Plus-values nettes à court terme			
		— Plus-values soumises au régime des fusions			

I8

ZN

WN

WO

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
--	--	--	--	--	--

XR

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé (dont : Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	
			Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	M8	

WQ

TOTAL I

WR

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*					
--	--	--	--	--	--

WT

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					
--	--	--	--	--	--

WU

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	— imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)			
		— imposées au taux de 0 %			
		— imposées au taux de 16,5 %			
		— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures			
		— imputées sur les déficits antérieurs			

WV

WH

WP

WW

XB

Autres plus-values imposées au taux de 16,5 %					
---	--	--	--	--	--

I6

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					
---	--	--	--	--	--

WZ

Régime des sociétés mères et des filiales * (quote-part des frais et charges restant imposable, Produit net des actions et parts d'intérêts : à déduire des produits nets de participations)					
--	--	--	--	--	--

XA

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					
--	--	--	--	--	--

ZY

Majoration d'amortissement*					
-----------------------------	--	--	--	--	--

XD

Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	
	Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6		Société investissements immobiliers cotées (art. 44 sexies A)	K3		Zone franche Corse (art. 44 decies)	ØT	
	Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF				

XF

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					
--	--	--	--	--	--

XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dérogée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)					
--	--	--	--	--	--

XG

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

XH

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	{	bénéfice (I moins II)	XI
		déficit (II moins I)	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)			XJ
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)			XL
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XO

Désignation de l'entreprise : _____

Néant ☐ *

Exercice N, clos le : _____

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WA

Rémunération du travail
(entreprises à l'IR)

{ de l'exploitant ou des associés
de son conjoint

moins part déductible*

à réintégrer :

WB

WC

Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)

WD

Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles

WE

Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*

WF

Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)

WG

Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)*

WI

Amendes et pénalités (nature : _____)

WJ

Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)

17

Quote-part Bénéfices réalisés par une société
de personnes ou un GIE

WL

Résultats bénéficiaires visés
à l'article 209 B du CGI

L7

K7

Moins-values
nettes
à
long terme

{ — imposées aux taux de 15 % ou de 16,5 %
(16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)
— imposées aux taux de 0 %

18

ZN

Fraction imposable des plus-values réalisées au
cours d'exercices antérieurs*

{ — Plus-values nettes à court terme

— Plus-values soumises au régime des fusions

WN

WO

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)

XR

Réintégrations diverses à
détailler sur feuillet séparé (dont :

Intérêts excédentaires
(art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)

SU

Zones d'entreprises*
(activité exonérée)

SW

Quote-part de 5 % des
plus-values à taux zéro

M8

WQ

TOTAL I

WR

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*

WT

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)

WU

Plus-values
nettes à
long terme

{ — imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)
— imposées au taux de 0 %
— imposées au taux de 16,5 %
— imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures
— imputées sur les déficits antérieurs

WV

WH

WP

WW

XB

Autres plus-values imposées au taux de 16,5 %

16

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*

WZ

Régime des sociétés mères et des filiales * (quote-part des frais et charges restant imposable,
Produit net des actions et parts d'intérêts : à déduire des produits nets de participations)

XA

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.

ZY

Majoration d'amortissement*

XD

Abattement sur
le bénéfice
et exonérations*

Entreprises nouvelles - (Reprise
d'entreprises en difficultés 44 septies)

K9

Entreprises nouvelles
44 septies

L2

Jeunes entreprises innovantes
(art. 44 septies A)

L5

Pôle de compétitivité
(art. 44 undecies)

L6

Société investissements
immobiliers cotées
(art. 44 septies A)

K3

Zone franche Corse
(art. 44 decies)

ØT

Zone franche urbaine
(art. 44 octies et octies A)

ØV

Bassin d'emploi à
redynamiser (art. 44 duodécies)

1F

XF

ØT

1F

Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)

XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dérogée par le report en arrière du déficit* (entreprises à l'IS)

ZI

XG

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

XH

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :

{ — bénéfice (I moins II)

— déficit (II moins I)

XI

XJ

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)

ZL

XL

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)

XL

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

XN

XO